

Пояснения к бухгалтерскому балансу

ООО " ПРАВИЛЬНЫЕ ОКНА " за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «ПРАВИЛЬНЫЕ ОКНА» зарегистрировано
Управление Федеральной налоговой службы по Тверской области

ОГРН № 1146952002273

ИНН 6950177906

КПП 695001001

Юридический адрес: Тверская область, г.о. город Тверь, пер Спортивный, д. 10, помещ. 1,
офис 1

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими в
Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности:

1. Уставный капитал организации: 10 000 (Десять тысяч) рублей, оплачен полностью. 100% принадлежит единственному учредителю Мамедгасанову Аразу Ашрафиддин Оглы
2. Основной вид деятельности: Производство пластмассовых изделий, используемых в строительстве, ОКВЭД 22.23;
3. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составил 2 человека.
4. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской(финансовой) отчетности в Российской Федерации.
Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет директор.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением с лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3.»

Ключевые положения учетной политики

-Основные средства

Расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом

Переоценка не проводится

-Оценка при списании МПЗ

Осуществляется по средней стоимости

-Финансовый результат определяется как разница между доходами от производства пластмассовых изделий, выполненных работ и себестоимость продаж;

-Затраты учитываются на счёте 20 «Основное производство» — это активный калькуляционный счет, предназначенный для обобщения информации о прямых расходах, связанных с выпуском продукции, выполнением работ или оказанием услуг. Он используется для формирования фактической себестоимости и показывает расходы,

непосредственно формирующие деятельность организации. А так же управленческие и административные затраты собираются на счете 26 «Общехозяйственные расходы»

3. Основные показатели деятельности организации

Выручка за 2025 год составила 5 743 тыс. руб., что на 49% ниже показателя 2024 года (11 277 тыс. руб.). Снижение связано с сокращением объёмов реализации.

Расходы по обычным видам деятельности составили в 2025 г. 5 521 тыс. руб., в 2024 г. – 10 979 тыс. руб. В том числе себестоимость продаж: 3 602 тыс. руб. (2025 г.) и 7 242 тыс. руб. (2024 г.)

Прочие доходы в 2025 г. отсутствовали, в 2024 г. составили 1 тыс. руб.

Прочие расходы: 10 тыс. руб. комиссия банка (2025 г.) и 10 тыс. руб. (2024 г.).

Налог на прибыль начислен в сумме 53 тыс. руб. за 2025 г. и 62 тыс. руб. за 2024 г.

Чистая прибыль: 159 тыс. руб. за 2025 г. и 227 тыс. руб. за 2024 г. Снижение чистой прибыли обусловлено падением выручки.

4. Активы и обязательства

- Валюта баланса уменьшилась с 2 547 тыс. руб. (2023 г.) до 1 865 тыс. руб. (2025 г.), что отражает сокращение масштабов деятельности.

- Внеоборотные активы :

Основные средства: на 31.12.2024г. остаточная стоимость ОС – 15 тыс. руб., к концу 2025 года остаточная стоимость ОС полностью амортизировалась.

- Финансовыми вложения: произведена выплата займа контрагенту 54 тыс. руб., возврат займа 40 тыс. руб., остаток 14 тыс. руб. на 31.12.2025 (появились в 2025 г.).

- Запасы выросли с 893 тыс. руб. (2024 г.) до 1 442 тыс. руб. (2025 г.), это означает о накоплении сырья и материалов.

- Денежные средства сократились с 30 тыс. руб. до 16 тыс. руб.

- Финансовые и другие оборотные активы (включая дебиторскую задолженность) снизились с 1 080 тыс. руб. до 393 тыс. руб., что указывает на уменьшение долгов покупателей, в том числе

- Расчеты с покупателями и заказчиками (долг) 273 тыс. руб.

- Расчеты с поставщиками и подрядчиками (аванс) 65 тыс. руб.

- Прочие 55 тыс. руб.

- Капитал увеличился с 417 тыс. руб. (2024 г.) до 576 тыс. руб. (2025 г.) за счёт нераспределённой прибыли (рост с 407 до 566 тыс. руб.).

- Долгосрочные заёмные средства выросли с 360 тыс. руб. до 633 тыс. руб., что говорит о привлечении дополнительного финансирования.

- Краткосрочная кредиторская задолженность снизилась с 1 241 тыс. руб. до 656 тыс. руб., что положительно характеризует платёжную дисциплину, в том числе расчеты с поставщиками и подрядчиками 628 тыс. руб.

прочие -28 тыс. руб.

5. Оценочные обязательства и резервы

На 31.12.2025 оценочные обязательства (включая резерв на оплату отпусков) и резерв по сомнительным долгам не формировались. Кредиторская задолженность по заработной плате отсутствует.

Директор ООО «ПРАВИЛЬНЫЕ ОКНА»

Мамедгасанов А.А.